



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento de Auditoria Interna
Telf.: 52-78924 Casilla 49
Oruro - Bolivia

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna AUD.INT. UTO. INF. No. 017-B/2016 correspondiente a la Auditoria Especial sobre Kardex Estudiantil Facultad de Ciencias Jurídicas Políticas y Sociales Gestiones 2009, 2010, 2011, 2012 ejecutada en cumplimiento al POA 2015.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicadas y obligaciones contractuales en las operaciones realizadas en el manejo de kardex estudiantil de la Facultad de Ciencias, Jurídicas Políticas y Sociales, actual nominación Facultad de Derecho, Ciencias Políticas y Sociales.

El objeto de la auditoria, constituye la documentación procesada en kardex estudiantil de la Facultad de Derecho, Ciencias Políticas y Sociales:

- Base de datos de alumnos egresados en las gestiones 2009, 2010, 2011 y 2012.
- Historiales Académicos de egresados de la carrera de Derecho de las gestiones 2009, 2010, 2011 y 2012.
- Planillas de calificaciones cursos regulares gestiones 1984 al 2012.
- Planillas de calificaciones de revalidas.
- Planillas de calificaciones cursos de verano gestiones 2011 y 2012.
- Planillas de calificaciones exámenes de mesa, tribunal y gracia de diferentes gestiones.
- Resoluciones de Honorable Consejo Facultativo.
- Resoluciones Administrativas de la Facultad de Derecho, Ciencia Políticas y Sociales.
- Resoluciones de Decanato de la Facultad de Derecho, Ciencias Políticas y Sociales.
- Reglamentos cursos de verano.
- Otra documentación relacionada.

Como resultado de la evaluación realizada se emiten recomendaciones para subsanar los siguientes hallazgos:

- 1 FALTA DE CONTROL EN PLANILLAS DE CALIFICACIONES
- 2 PLANILLAS DE CALIFICACIONES CON RASPADURAS Y ENMIENDAS
- 3 INCUMPLIMIENTO A REGLAMENTO N° 63/05 (29/04/2005)
- 4 ARCHIVOS PERSONALES SIN INFORMACIÓN (FILES INDIVIDUALES)
- 5 FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL
- 6 FALENCIAS EN MANEJO DEL CENTRO DE CÓMPUTO

CONCLUSION GENERAL

Como resultado de la Auditoria Especial Académica de la Facultad de Derecho, Ciencias Políticas y Sociales de las gestiones 2009, 2010, 2011 y 2012, se establece que las actividades, procesos y funciones que se cumplen en la Unidad de Kardex Estudiantil no son las adecuadas, habiéndose identificado seis (6) deficiencias que afectan notablemente al sistema de control interno, así como la eficacia en las labores del personal a cargo, tal como fueron descritas en el presente Informe de Auditoria, sobre las cuales se emiten recomendaciones para mejorar su funcionamiento.